

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Анастасия»

г. Санкт-Петербург

15 марта 2026г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Анастасия» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Анастасия»
Сокращенное наименование	ООО «Анастасия»
Юридический адрес	191002, Санкт-Петербург г, муниципальный округ Владимирский округ, Рубинштейна ул., дом № 23, литер А, помещение 2Н, офис 1
Фактический адрес	191002, Санкт-Петербург г, муниципальный округ Владимирский округ, Рубинштейна ул, дом № 23, литер А, помещение 2Н, офис 1
Почтовый адрес	191002, Санкт-Петербург г, муниципальный округ Владимирский округ, Рубинштейна ул, дом № 23, литер А, помещение 2Н, офис 1
Телефон	+79216527755
Адрес электронной почты	old1209@mail.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7810106696
Код ОКПО	45483763
Код ОКТМО	40913000

Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	68.20 (Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом)
Генеральный директор	Джавадов Феликс Альбертович
Среднегодовая численность сотрудников 2025	4
Система налогообложения	УСН (доходы)
В 2025г. является ли плательщиком НДС	нет

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 510 000 руб., оплачен полностью.

48,15% принадлежит учредителю — Джавадов Феликс Альбертович

51,85% принадлежит учредителю- Петров Антон Геннадьевич.

1.3 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Бухгалтерский баланс

Материальные оборотные активы ОС (нежилое помещение под аренду) 15,373 млн. руб.

Перечисленные авансы 0,390 млн. руб.

Капиталы и резервы 21,740 млн. руб.

Уставной капитал 0,510 млн. руб.,

Нераспределённая прибыль 21,23 млн.руб.

Отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2025г.

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 25,999 млн. руб.
в т.ч. от сдачи в аренду помещений 23,327млн. руб.,
компенсация коммунальных услуг 2,6 млн. руб.
- проценты на неснижаемый остаток – 0,607 млн. руб.

Расходы от обычной деятельности -12,930 млн. руб.,

В т.ч. Оплата труда 6,025 млн. руб.,

Страховые взносы и налоги 1,230 млн. руб.,

Коммунальные услуги 3 млн. руб.,

Амортизация 0,619 млн. руб.

Аренда помещений 0,631 млн. руб.

Программное обеспечение и обслуживание 0,236 млн. руб.

Прочие расходы:

Расходы на услуги банка 0,367 млн. руб

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
 - Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (пп.а п. 13 ФСБУ 6).
 - переоценка ОС не проводится.
 - Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.
 - Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств.
 - Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные п. 4 ФСБУ 26, и упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6.
 - Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6 отражаются в соответствии с п. 49 ФСБУ 6.
- Оценка при списании МПЗ:
 - осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
 - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Раскрытие перехода на новые ФСБУ в БФО 2025

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

Дата подписания отчетности:

« 15 » марта 2026 г.

Генеральный директор ООО «Анастасия»

_____ / Джавадов Ф.А.